

**CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA**



NIT 900.006.808-6

**CUNDINAMARCA-BOGOTA**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024 CIFRAS EN MILES DE PESOS

	Nota	Año 2025	Año 2024	VARIACION
<b>1 Activos</b>				
<b>Corriente</b>				
<b>11 Disponible</b>	<b>3</b>	<b>49.802</b>	<b>27.755</b>	<b>22.047</b>
1105 Caja		30.066	27.753	2.313
1110 Bancos		19.736	2	19.734
<b>13 Exigibles a corto plazo</b>	<b>4</b>	<b>20.620</b>	<b>21.394</b>	<b>-774</b>
1330 Anticipos y avances		6.108	2.903	3.205
1355 Anticipo de impuestos y saldos a favor		14.512	17.491	-2.979
1380 Deudores varios		-	1.000	-1.000
<b>14 Inventarios</b>	<b>5</b>	<b>4.068</b>	<b>5.294</b>	<b>-1.226</b>
1455 Medicamentos+ materiales		4.068	5.294	-1.226
<b>Activo corriente Totales</b>		<b>74.490</b>	<b>54.443</b>	<b>20.047</b>
<b>Activo no corriente</b>				
<b>15 Propiedades, planta y equipo</b>	<b>6</b>	<b>929.913</b>	<b>949.378</b>	<b>-19.465</b>
1504 Terrenos		595.863	595.863	-
1516 Construcciones y Edificaciones		429.322	429.322	-
1524 Equipo de oficina		9.580	9.580	-
1528 Equipo de computacion y Comu.		5.782	5.782	-
1548 Equipo Medico y cientifico		129.871	129.871	-
1556 Plantas y Redes		12.689	12.689	-
1592 Depreciacion acumulada		-253.194	-233.729	-19.465
<b>Total activo no corriente</b>		<b>929.913</b>	<b>949.378</b>	<b>-19.465</b>
<b>Total activos</b>		<b>1.004.403</b>	<b>1.003.821</b>	<b>582</b>
<b>2 Pasivos Corrientes</b>				
<b>23 Cuentas por pagar</b>	<b>7</b>	<b>12.104</b>	<b>6.300</b>	<b>5.804</b>
2335 Costos y gastos por pagar		6.956	1.418	5.538
2365 Retenciones en la fuente		1.043	859	184
2368 Impuesto de industria y comercio retenido		108	119	-11
2370 Retenciones y aportes de nomina		3.997	3.904	93
2380 Acreedores varios		-	-	-
<b>24 Impuestos, gravámenes y tasas</b>	<b>7</b>	<b>8.744</b>	<b>18.030</b>	<b>-9.286</b>
2404 De renta y complementarios		863	12.000	-11.137
2412 De industria y comercio		7.881	6.030	1.851
<b>25 Obligaciones laborales</b>	<b>7</b>	<b>24.518</b>	<b>23.299</b>	<b>1.219</b>
2510 Cesantias consolidadas		16.071	13.734	2.337
2515 Intereses sobre cesantias		1.928	1.607	321
2525 Vacaciones consolidadas		6.519	7.958	-1.439
<b>Pasivo corriente</b>		<b>45.366</b>	<b>47.629</b>	<b>-2.263</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>45.366</b>	<b>47.629</b>	<b>-2.263</b>

**CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA**

NIT 900.006.808-6

**CUNDINAMARCA-BOGOTA**

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024 CIFRAS EN MILES DE PESOS

	Nota	Año 2025	Año 2024	VARIACION
<b>3 Patrimonio</b>				
<b>31 Capital social</b>	<b>8</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>-</b>
3115 Aportes Sociales		70.000	70.000	-
<b>33 Reservas</b>	<b>8</b>	<b>51.744</b>	<b>49.176</b>	<b>2.568</b>
3305 Reservas obligatorias		51.744	49.176	2.568
<b>36 Utilidad del ejercicio</b>	<b>8</b>	<b>2.846</b>	<b>25.688</b>	<b>-22.842</b>
3605 Utilidad del ejercicio		2.846	25.688	-22.842
<b>37 Utilidades o Perdidas Acumuladas</b>	<b>8</b>	<b>420.114</b>	<b>396.995</b>	<b>23.119</b>
3705 Utilidades Acumuladas		420.114	396.995	23.119
<b>37 Adopcion por primera vez</b>	<b>8</b>	<b>414.333</b>	<b>414.333</b>	<b>-</b>
3715 Propiedad Planta y Equipo		414.333	414.333	-
<b>Total patrimonio</b>		<b>959.037</b>	<b>956.192</b>	<b>2.845</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>1.004.403</b>	<b>1.003.821</b>	<b>582</b>

Las notas que se acompañan forman parte integral de estos estados financieros

**NANCY AMALIA SERNA OSORIO**  
REPRESENTANTE LEGAL**IRMA PATRICIA GARZON SUAREZ**  
CONTADOR PUBLICO  
TP 225327-T

**CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA**



NIT 900.006.808-6

**CUNDINAMARCA-BOGOTA**

ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024 CIFRAS EN MILES DE PESOS

	Nota	Año 2025	Año 2024	VARIACION
<b>4 Ingresos</b>				
<b>41 Operacionales</b>	9			
4105 Prestacion de Servicio de Salud		718.234	544.508	173.726
<b>Total ingresos operacionales</b>		<b>718.234</b>	<b>544.508</b>	<b>173.726</b>
<b>6 Costos</b>				
<b>61 Costos de Venta</b>	10			
6105 Costos de prestacion de Servicios		452.031	270.064	181.967
<b>Total costo de ventas</b>		<b>452.031</b>	<b>270.064</b>	<b>181.967</b>
<b>Utilidad Bruta En Ventas</b>		<b>266.203</b>	<b>274.444</b>	<b>-8.241</b>
<b>5 Gastos operacionales</b>				
<b>51 De administración</b>	11			
5105 Gastos de personal		135.945	125.337	10.608
5110 Honorarios		32.400	27.000	5.400
5115 Impuestos		25.519	13.978	11.541
5120 Arrendamientos		24.000	21.000	3.000
5125 Contribuciones		463	550	-87
5135 Servicios		11.095	15.218	-4.123
5140 Gastos legales		2.807	2.215	592
5145 Mantenimiento y reparaciones		996	1.026	-30
5160 Depreciaciones		19.465	19.465	0
5195 Diversos		2.295	1.336	959
<b>Total gastos operacionales</b>		<b>254.985</b>	<b>227.125</b>	<b>27.860</b>
<b>Utilidad operacional</b>		<b>11.218</b>	<b>47.319</b>	<b>-36.101</b>
<b>53 Gastos no operacionales</b>	12			
5305 Financieros		2.881	2.123	758
5395 Otros		207	6.505	-6.298
<b>Total Gastos no Operacionales</b>		<b>3.088</b>	<b>8.628</b>	<b>-5.540</b>
<b>Utilidad antes de impuestos</b>		<b>8.130</b>	<b>38.691</b>	<b>-30.561</b>
5405 Impuesto de renta y complementarios		5.284	13.003	-7.719
<b>Utilidad (Pérdida) neta</b>		<b>2.846</b>	<b>25.688</b>	<b>-22.842</b>

Las notas que se acompañan forman parte integral de estos estados financieros

**NANCY AMALIA SERNA OSORIO**  
Representante Legal

**IRMA PATRICIA GARZON SUAREZ**  
CONTADOR PUBLICO  
TP 225327-T


**Vigilado Supersalud**

# CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA



NIT 900.006.808-6

CUNDINAMARCA-BOGOTA

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A 31 DE DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos

Actividades de Operación	Año 2025	Año 2024
Utilidad del periodo	2.846	25.688
Depreciaciones y amortizaciones	19.465	19.465
<b>Efectivo generado en operación</b>	<b>22.311</b>	<b>45.153</b>
<b>Cambios en partidas operacionales:</b>		
<i>Disminución / (aumento) en</i>		
Cuentas por cobrar	-774	95
Inventarios	-1.226	5.294
<i>Aumento / (disminución) en</i>		
Cuentas por pagar	5.804	-16.679
Impuestos por pagar	-9.287	-13.514
Obligaciones laborales	1.219	5.222
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de operación</b>	<b>22.047</b>	<b>14.793</b>
<b>Actividades de inversión</b>		
Aumento de propiedad, planta y equipo	0	0
Inversiones	0	0
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aumento en efectivo	22.047	14.793
Saldo de efectivo al inicio del período	27.755	12.962
<b>Saldo de efectivo al final del período</b>	<b>49.802</b>	<b>27.755</b>

Las notas que se acompañan forman parte integral de estos estados financieros

**NANCY AMALIA SERNA OSORIO**  
REPRESENTANTE LEGAL

**IRMA PATRICIA GARZON SUAREZ**  
CONTADOR PUBLICO  
TP 225327-T

# CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA

NIT 900.006.808-6

CUNDINAMARCA-BOGOTA

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Diciembre 31 de 2025 y 2024

Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos



	Capital	Reserva	Resultado del ejercicio anteriores	Adopcion por primera vez	Resultado de Ejercicio	Patrimonio de los Socios
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2024</b>	<b>70.000</b>	<b>49.176</b>	<b>396.995</b>	<b>414.333</b>	<b>25.688</b>	<b>956.192</b>
Movimiento del periodo	0	2.568	23.119	0	-25.688	-1
Aprobacion de Reserva	0	0	0	0	0	0
Superavit de capital	0	0	0	0	0	0
Capitacion de Utilidades	0	0	0	0	0	0
Superavit por Valorizacion	0	0	0	0	0	0
Utilidad del ejercicio	0	0	0	0	2.846	<b>2.846</b>
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2025</b>	<b>70.000</b>	<b>51.744</b>	<b>420.114</b>	<b>414.333</b>	<b>2.846</b>	<b>959.037</b>

**NANCY AMALIA SERNA OSORIO**  
REPRESENTANTE LEGAL

**IRMA PATRICIA GARZON SUAREZ**  
CONTADOR PUBLICO  
TP 225327-T

**CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY  
NIT 900.006.808-6**

**CUNDINAMARCA-BOGOTA**  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DICIEMBRE 31 DE 2025-2024  
Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos



**NOTA 1: ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**

**A. CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA**, es una Entidad dedicada a la explotación de la rama de la medicina. Creada por Escritura Publica No.0002754 de la notaria 39 de Bogotá D.C. del 9 Noviembre de 2004 inscrita el 11 de febrero de 2005 bajo el número 00976360 del libro IX. Se constituyó la sociedad comercial denominada CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA. de la Cámara de Comercio de Bogotá

**B. OBJETO SOCIAL** teniendo por objeto social el desarrollo de las siguientes actividades: A) La explotación en todas sus formas del ramo de la medicina y de productos farmacéuticos del consumo humano. B) La representación de entidades nacionales y extranjeras se propongan actividades semejantes, análogas, complementarias o accesorias de las que comprende el objeto principal de la sociedad que por medio de esta escritura se constituye. C) La práctica de la medicina y la prestación de servicios relacionados con la cirugía estética, o plástica estética. Principalmente de cirugía estética. D) El arrendamiento de las instalaciones adecuadas para la prestación de servicios médicos en diferentes especialidades principalmente de cirugía estética o plástica estética, incluyendo el arrendamiento de equipos e instrumentos necesarios para tal fin.

**C. DOMICILIO:** Bogotá

**NOTA 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

**2 - BASES DE PREPARACION**

A continuación se describen las bases contables de la sociedad ha adoptado en la preparación de estos Estados Financieros. Estas políticas se aplicaron de manera uniforme para todos los años presentados salvo que se indique lo contrario.

Los Estados Financieros del *CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA* se han preparado de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de la Información Financiera aceptadas en Colombia, fundamentadas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes, emitidas por

el Consejo de Normas Internacionales (IASB, por sus siglas en inglés), adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 de 2013 y normalizadas por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública en Colombia en cumplimiento de las disposiciones de la Ley 1314 de 2009, que incluyen las definiciones, conceptos y principios generales para la preparación y presentación de los estados financieros, así como de los fundamentos y las hipótesis fundamentales

Los estados financieros del *CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA* al 31 de Diciembre de 2024 corresponde a los estados financieros preparados del acuerdo al marco técnico normativo basado en las NIIF para Pymes aplicables en Colombia. Estos estados financieros han sido preparados sobre el costo histórico.

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2025, el *CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA* preparo sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptado en Colombia (PCGA). La información financiera correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2025, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

## 2-1 POLITICAS CONTABLES

**Equivalentes de efectivo:** Para propósitos del estado de flujo de efectivo, inversiones de alta liquidez realizables en un corto plazo, con vencimiento original de tres meses o menos. Los sobregiros bancarios se muestran en los préstamos como pasivos corrientes en estado de situación financiera.

**Los instrumentos financieros** del *CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA* son registrados inicialmente al costo y consisten en inversiones y cuentas por cobrar a corto plazo a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra entidad.

**Propiedades y equipo :** La propiedad y equipo se expresa al costo histórico menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles para colocar el activo en su ubicación y condición necesarias para que pueda operar en la forma esperada. se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil estimada de cada activo.

**Gastos pagados por anticipado y diferidos:** Corresponde a los pagos efectuados anticipadamente por concepto de gastos originados en la adquisición de bienes y servicios recibidos de terceros ,cuyo beneficio se recibe en periodos futuros. Los cargos diferidos corresponden a costos y gastos, que benefician periodos futuros y su amortización se reconoce durante el periodo en el cual contribuyen a la generación de beneficio.

**Acreeedores comerciales y otras cuentas por pagar:**

Las cuentas por pagar y los acreedores comerciales son cuentas por pagar por bienes o servicios se reconocen inicialmente al precio de la transacción. Y además han sido objeto de facturación o acuerdo formal con el proveedor.

**Provisiones y contingencias:**

Las provisiones se reconocen cuando el *CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA CLINICA DE CHARRY LTDA* tiene una obligación presente legal o asumida como resultado de hechos pasados, es probable que se requiera una salida de recursos para liquidar la obligación y el importe se ha estimado de forma fiable.

**Beneficios a los empleados:** *El CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA* reconoce el costo de las remuneraciones de carácter acumulativo a favor de los empleados a la fecha del balance, en función de los importes adicionales que se espera satisfacer a los empleados como consecuencia de los derechos que han acumulado en dicha fecha.

**IMPORTANCIA RELATIVA O MATERIALIDAD:** Los hechos económicos se reconocen y presentan de acuerdo a su importancia relativa. En la presentación de los estados financieros, la materialidad se determina con relación al total de los activos y pasivos corriente, al total de los activos, al total de los pasivos, al capital de trabajo al patrimonio o a los resultados del ejercicio según corresponda.

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas por la empresa en la preparación de sus Estados Financieros:

**NOTA 3: DISPONIBLE**

Comprende los recursos de liquidez inmediata en moneda nacional en poder de la Tesorería. Se discrimina de la siguiente forma.

<b>DISPONIBLE</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Caja	30.066	27.753
Bancos	19.736	2
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>49.802</b>	<b>27.755</b>

#### NOTA 4: EXIGIBLES A CORTO PLAZO

Comprende las cuentas por cobrar nacionales. Se discrimina de la siguiente forma.

DEUDORES	2025	2024
Anticipos y Avances	6.108	2.903
Anticipos de Impuestos	14.512	17.491
Otros Deudores	0	1.000
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>20.620</b>	<b>21.394</b>

#### NOTA 5: INVENTARIOS

El saldo de inventarios al 31 de diciembre comprende:

INVENTARIOS	2025	2024
Medicamentos	1.121	933
Otros materiales	2.947	4.361
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>4.068</b>	<b>5.294</b>

#### NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo que representan las propiedades que actualmente posee la compañía y su discriminación es la siguiente:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2025	2024
Construcciones y Edificaciones	1.025.185	1.025.185
Equipos de Oficina	9.580	9.580
Equipo de Computación	5.782	5.782
Equipo médico Científico	129.871	129.871
Plantas y Redes	12.689	12.689
Menos Depreciación Acumulada	253.194	233.729
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>923.913</b>	<b>949.378</b>

#### NOTA 7: PASIVO

El saldo que representan las deudas que actualmente posee la compañía y su discriminación es la siguiente:

PASIVO	2025	2024
Cuentas por Pagar comerciales	12.104	6.300
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>12.104</b>	<b>6.300</b>

Impuestos y Gravámenes	8.744	18.030
<b>TOTAL IMPUESTOS Y GRAVAMEN</b>	<b>8.744</b>	<b>18.030</b>

Obligaciones Laborales	24.518	23.299
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>24.518</b>	<b>23.299</b>

<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>45.366</b>	<b>47.629</b>
---------------------	---------------	---------------

## NOTA 8: PATRIMONIO

Este rubro está conformado de la siguiente manera:

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Aportes Sociales	70,000	70,000
Reservas	51.744	49.176
Resultados del Ejercicio	2.846	25.688
Resultados Ejercicios Anteriores	420.114	396.995
Adopción por primera vez NIIF	414,333	414,333
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>959.037</b>	<b>956.192</b>

## NOTA 9: INGRESOS

Los ingresos operacionales por el año terminado a 31 de diciembre comprenden:

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Prestación de Servicios de Salud	718.234	544.508
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONES</b>	<b>718.234</b>	<b>544.508</b>

## NOTA 10: COSTOS OPERACIONALES

Este rubro está conformado de la siguiente manera:

<b>COSTOS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Gastos de Personal	148.432	132.857
Honorarios + Arrendamientos sala cx	275.595	119.137
Medicamentos e Implementos	13.788	8.812
Servicios de Mantenimiento	9.794	6.917
Otros	4.422	2.331
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>452.031</b>	<b>270.064</b>

## NOTA 11: GASTOS

Este rubro está conformado de la siguiente manera:

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Gastos de Personal	135.945	125.337
Honorarios	32.400	27.000
Impuestos	25.519	13.978
Arrendamientos	24.000	21.000
Contribución y Afiliaciones	463	550
Servicios	11.095	15.218
Gastos Legales	2.807	2.215
Mantenimiento y Reparaciones	996	1.026
Depreciaciones	19.465	19.465
Diversos	2.295	1.336
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>254.985</b>	<b>227.125</b>

<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Financieros	2.881	2.123
Diversos	207	6.506
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>3.088</b>	<b>8.628</b>

*Nancy Amalia Serna O*

**NANCY AMALIA SERNA O**  
Representante Legal

*Irma Patricia Gaezon S.*

**IRMA PATRICIA GAEZON S.**  
Contador TP 225327-T

